



ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN  
LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ

# Tarkastuslautakunnan kokous 2/2022

**8.4.2022**

Pöytäkirja

islab



11.04.2022

2/2022

**TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS (etäyhteys)**

Aika 8.4.2022 klo 12.00 – 14.44

Paikka TEAMS-kokous

Asiat § 10 - § 20

**Allekirjoitukset**Ahti Myllys  
puheenjohtajaSatu Meriläinen  
pöytäkirjan pitäjä**Pöytäkirjan tarkastus**

Olemme tarkastaneet pöytäkirjan ja todenneet sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten kanssa yhtäpitäväksi.

Tarja Pirkkalainen

Raimo Leppäkumpu

**Käsitellyt**

§ 10	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS.....	3
§ 11	ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN .....	3
§ 12	KOKOUKSESSA PIDETTÄVÄN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALITSEMINEN JA TARKASTUSAJAN JA – PAIKAN MÄÄRÄÄMINEN .....	4
§ 13	LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN JA KONSERNIN VUODEN 2021 TILINPÄÄTÖKSEN ESITTELY JA AJANKOHTAISKATSAUS.....	4
§ 14	TILINTARKASTAJAN RAPORTTI.....	4
§ 15	TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS.....	4
§ 16	ESITYKSEN TEKEMINEN YHTYMÄKOKOUKSELLE VUODEN 2021 TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMISESTÄ SEKÄ VASTUUVAPAUDEN MYÖNTÄMISESTÄ LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN HALLINTOA JA TALOUTTA HOITANEILLE TOIMIELINTEN JÄSENILLE JA MUILLE TILIVELVOLLISILLE TILIKAUDELTA 1.1.– 31.12.2021 .....	5
§ 17	SIDONNAISUUSREKISTERI.....	6
§ 18	MUUT MAHDOLLISET ESILLE TULEVAT ASIAT .....	6
§ 19	SEURAAVAN KOKOUKSEN AJANKOHTA .....	6
§ 20	KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN .....	6

Tarkastuslautakunta 8.4.2022

11.04.2022

2/2022

**§ 10 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS****Tarkastuslautakunnan jäsenet**

	<b>Varsinainen jäsen</b>	<b>Varajäsen</b>
PSSHHP	Jussi Kauhanen	Miina Morko
SIUN SOTE	Minna Varis (vpj)	Seppo Pulkkinen
ESSOTE	Arto Seppälä	Raimo Leppäkumpu
ISSHP	Ahti Mylly (pj)	Eiju Paaajanen
YS-SOTE	Tarja Pirkkalainen	Pekka Taipale

**Muut kutsutut**

Tilintarkastaja Marko Paasovaara, Talvea Julkishallinnon Palvelut Oy  
Johdon assistentti Satu Meriläinen, kokouksen sihteeri  
Toimitusjohtaja Merja Miettinen (§ 14 saakka)  
Johtava ylilääkäri Päivi Ylikangas (§ 14 saakka)  
Talousjohtaja Heidi Aho (§ 14 saakka)

Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 4.2.2022 päättänyt, että kokouskutsut toimitetaan sähköpostitse noin viikkoa ennen kokousta.

**Puheenjohtajan esitys:**

Puheenjohtaja avaa kokouksen ja toteaa läsnäolijat. Kokous pidetään etäyhteydellä. Kokouskutsu on lähetetty 1.4.2022. Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös:**

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 12. Nimenhuudon jälkeen kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Läsnäolijat:

Ahti Mylly  
Jussi Kauhanen  
Raimo Leppäkumpu  
Tarja Pirkkalainen  
Marko Paasovaara, tilintarkastaja, Talvea Julkishallinnon Palvelut Oy (§ 10–14)  
Heidi Aho (§ 10–13)  
Päivi Ylikangas (§ 10–13)  
Satu Meriläinen, pöytäkirjanpitäjä

**§ 11 ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN****Puheenjohtajan esitys:**

Tarkastuslautakunta hyväksyy esityslistan.

**Päätös:**

Päätösesitys hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 8.4.2022

11.04.2022

2/2022

**§ 12 KOKOUKSESSA PIDETTÄVÄN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALITSEMINEN JA TARKASTUSAJAN JA –PAIKAN MÄÄRÄÄMINEN****Puheenjohtajan esitys:**

Tarkastuslautakunta valitsee 2 pöytäkirjantarkastajaa. Pöytäkirja lähetetään allekirjoitettavaksi sähköisesti.

**Päätös:**

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Raimo Leppäkumpu ja Tarja Pirkkalainen. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

**§ 13 LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN JA KONSERNIN VUODEN 2021 TILINPÄÄTÖKSEN ESITTELY JA AJANKOHTAISKATSAUS**

Liikelaitoskuntayhtymän ja konsernin vuoden 2021 tilinpäätös on käsitelty ja allekirjoitettu johtokunnan kokouksessa 25.2.2022. Liikelaitoskuntayhtymän johtokunnan allekirjoittama tilinpäätös 2021 jaetaan kokouksessa oheismateriaalina 1. Lisäksi toimitusjohtajan ajankohtaiskatsaus.

**Puheenjohtajan esitys:**

Tarkastuslautakunta merkitsee vuoden 2021 tilinpäätöksestä saadun selvityksen ja esityksen liikelaitoskuntayhtymän ajankohtaisista asioista tiedoksi.

**Päätös:**

Päätösesitys hyväksyttiin.

**§ 14 TILINTARKASTAJAN RAPORTTI****Puheenjohtajan esitys:**

Tilintarkastaja esittelee tarkastusraportin. Tarkastuslautakunta merkitsee raportin tiedoksi.

**Päätös:**

Päätösesitys hyväksyttiin.

**§ 15 TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS**

**Kuntalain (410/2015) 121 §:n** mukaan tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisenä pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Liikelaitoskuntayhtymän **perussopimuksen 24 §:n** mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet sekä tehtävä yhtymäkokoukselle suorittamaansa tarkastustoimintaan ja tilintarkastuskertomukseen perustuen esitys siitä, voidaanko tilinpäätös vahvistaa ja vastuuvapaus myöntää liikelaitoskuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille ja muille tilivelvollisille.

**Hallintosäännön 41 §:n** mukaan lautakunta antaa yhtymäkokoukselle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset sekä arvio yhtymäkokouksen asettamien

Tarkastuslautakunta 8.4.2022

11.04.2022

2/2022

toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisenä vuonna. Lautakunta esittää arvionsa myös tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista sekä asianomaisten niistä antamista selityksistä ja johtokunnan lausunnosta.

**Puheenjohtajan esitys:**

Tarkastuslautakunta valmistelee ja allekirjoittaa kokouksen yhteydessä suorittamaansa arviointiin ja tilintarkastuskertomukseen perustuvan, yhtymäkokoukselle kaksi viikkoa ennen kokousta esitettävän arviointikertomuksen, joka esitetään pöytäkirjan liitteenä 1, sekä tarvittaessa ehdotukset toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus mahdollisesti antavat aihetta. Yhtymäkokous pidetään 26.4.2022.

**Päätös:**

Päätösesitys hyväksyttiin. Arviointikertomus allekirjoitetaan sähköisesti.

**§ 16****ESITYKSEN TEKEMINEN YHTYMÄKOKOUKSELLE VUODEN 2021 TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMISESTÄ SEKÄ VASTUUVAPAUDEN MYÖNTÄMISESTÄ LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN HALLINTOA JA TALOUTTA HOITANEILLE TOIMIELINTEN JÄSENILLE JA MUILLE TILIVELVOLLISILLE TILIKAUDELTA 1.1.–31.12.2021**

Liikelaitoskuntayhtymän perussopimuksen 24 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet sekä tehtävä yhtymäkokoukselle suorittamaansa tarkastustoimintaan ja tilintarkastuskertomukseen perustuen esitys siitä, voidaanko tilinpäätös vahvistaa ja vastuuvapaus myöntää liikelaitoskuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille ja muille tilivelvollisille.

Tilintarkastajat ovat suorittaneet Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2021 hallinnon ja talouden tarkastuksen, ja antaneet liikelaitoskuntayhtymän yhtymäkokoukselle osoitetun, kuntalain 125 §:ssä tarkoitetun tilintarkastuskertomuksen, joka esitetään kokouksen liitteenä 2.

**Puheenjohtajan esitys:**

Tarkastuslautakunta päättää saattaa tilintarkastuskertomuksen (liite 2) yhtymäkokouksen käsiteltäväksi. Lisäksi tarkastuslautakunta päättää muiden raporttien antamisesta tiedoksi tarpeelliseksi katsomallaan tavalla.

Tarkastuslautakunta esittää tilintarkastuskertomukseen perustuen yhtymäkokoukselle tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä liikelaitoskuntayhtymän johtokunnalle ja toimitusjohtajalle tilikaudelta 1.1.- 31.12.2021.

**Päätös:**

Päätösesitys hyväksyttiin. Muita raportteja ei ollut.

Tarkastuslautakunta 8.4.2022

11.04.2022

2/2022

**§ 17 SIDONNAISUUSREKISTERI**

Hallintosäännön 46 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on saatettava sidonnaisuusilmoitukset yhtymäkokoukselle tiedoksi kerran vuodessa. Ilmoitusten päivityspyyntö on toimitettu asianosaisille, ja rekisteri on päivitetty toimielinten luottamushenkilöiden ja toimihenkilöiden vaihduttua.

**Puheenjohtajan esitys:**

Tarkastuslautakunta päättää saattaa päivitetyn koonnin sidonnaisuuksista yhtymäkokouksen tiedoksi.

**Päätös:**

Päätösesitys hyväksyttiin.

**§ 18 MUUT MAHDOLLISET ESILLE TULEVAT ASIAT**

Merkitään tiedoksi:

- Sisäisen valvonnan sekä hankintojen prosessit ja ohjeistus ja muita keskeisiä ohjeita (esim. viestintä) on päivitetty hallintosääntömuutoksen ja uuden toimivallan siirto-ohjeen seurauksena sekä osana strategiatyötä.
- Yhtymäkokous on 21.9.2021 hyväksynyt sijoitustoiminnan periaatteet.

**§ 19 SEURAAVAN KOKOUKSEN AJANKOHTA**

Seuraava kokous päätettiin pitää 23.9. klo 12–15 TEAMS-kokouksena.

**§ 20 KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 14.44